



LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI AGRIGENTO
LR 15/2015
ex provincia regionale di Agrigento

REPORT CONCLUSIVO

CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA

ANNO 2025

A cura di:

Dott.ssa Alessandra Melania La Spina (Segretario Generale)

Dott.ssa Grazia Cani (Incaricata di E.Q.Direzione Controlli, Anticorruzione e Trasparenza)

CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA ANNO 2025

L'attività di controllo, effettuata dall'ufficio "Controlli interni", avvalendosi di apposite griglie di rilevazione, ha avuto come oggetto la verifica del rispetto delle disposizioni di legge, dei regolamenti dell'Ente, delle direttive interne, ed inoltre la correttezza formale nella redazione dell'atto, la regolarità delle procedure, e dell' istruttoria, nonché il rispetto della normativa sulla trasparenza, sull'anticorruzione e sulla privacy.

Come previsto dal Piano di Auditing – Controlli interni dell'Ente Anno 2025 approvato con Determinazione del Segretario Generale n.246 del 03.02.2025 è stato garantito, anche se con criterio di campionamento, che tutti i settori dell' Ente venissero sottoposti a controllo attraverso l'esame delle determinazioni dirigenziali di impegno di spesa, degli altri atti amministrativi diversi da impegni di spesa e dei contratti, afferenti tutti i settori dell'Ente.

Sulla base di quanto previsto nel succitato Piano di Auditing 2025 al fine di rendere più incisivo il controllo, è stata effettuata, altresì, un'altra indagine a campione avente carattere "oggettivo" e non "soggettivo" nel senso che ha interessato una determinata categoria di atti e non un particolare settore dell'Ente.

L'individuazione del campione da cui estrarre gli atti da controllare è avvenuta sulla base dell'oggetto indicato nel registro informatico delle determinazioni dirigenziali.

1° TRIMESTRE 2025

1.Campione esaminato

A seguito di estrazione del 10 aprile 2025, giusto verbale n.2/2025, sono stati sorteggiati, per essere sottoposti al controllo successivo di regolarità amministrativa, i seguenti Settori/servizi:

- 1)"Ragioneria Generale, Economato, Attività negoziali: Contratti, Gare e Concessioni".
- 2)"Ambiente, Turismo, Attività Economiche e Produttive, Protezione Civile, Giardino Botanico"
- 3)"Segreteria e servizi amministrativi, Affari generali, Stampa, Risorse Umane"
- 4)"Polizia Provinciale"
- 5)"Politiche Attive del Lavoro e dell'Istruzione, Solidarietà Sociale, Trasporti, Provveditorato, URP, Formazione".

Il mese estratto del 1° trimestre 2025, nel quale i Settori/servizi sono stati sottoposti a verifica: Febbraio.

Le tipologie di provvedimenti sorteggiati e, conseguentemente, esaminati: impegni di spesa e altri atti amministrativi.

2. Atti verificati

TIPOLOGIA	NUMERO
Determinazioni dirigenziali di impegno di spesa	24
Altri atti amministrativi	144

Sulla base di quanto previsto nel Piano di Auditing 2025, al fine di rendere più incisivo il controllo, è stata, altresì, effettuata un'altra tipologia di indagine a campione avente carattere "oggettivo" e non "soggettivo", nel senso che ha interessato una determinata categoria di atti e non un particolare settore dell'Ente.

L'individuazione del campione da cui estrarre gli atti da controllare è avvenuta sulla base dell'oggetto di ricerca inserito nel registro informatico delle determinazioni dirigenziali.

Sono state sottoposte, pertanto, a controllo le seguenti tipologie di provvedimenti, adottati durante il trimestre di che trattasi da tutti i settori dell'Ente, pari al numero accanto ad ognuna indicato:

TIPOLOGIA DI ATTI	NUMERO
Affidamento lavori	5
Acquisizione di beni e servizi	1 Affidamento diretto
Acquisizione di beni e servizi tramite MEPA Convenzioni Consip o Accordo quadro	9
Concessione di contributi e di benefici economici	/
Affidamento di incarichi professionali	1
Autorizzazioni Ambientali	14

2° TRIMESTRE 2025

1.Campione esaminato

A seguito di estrazione del 8 luglio 2025, giusto verbale n.3/2025, sono stati sorteggiati, per essere sottoposti al controllo successivo di regolarità amministrativa, i seguenti Settori/servizi:

- 1)"Infrastrutture Stradali - Edilizia Scolastica , Patrimonio e Manutenzione "
- 2)" Avvocatura – Affari legali"
- 3)"Politiche Attive del Lavoro e dell'Istruzione, Solidarietà Sociale, Trasporti, Provveditorato, URP, Formazione"
- 4)"Direzione, Controlli, Anticorruzione e Trasparenza"
- 5)"Ambiente, Turismo, Attività Economiche e Produttive, Protezione Civile, Giardino Botanico"

Mese estratto del 2° trimestre 2025, per il quale i Settori/servizi sono stati sottoposti a verifica: Aprile.

Tipologie di provvedimenti sorteggiati e, conseguentemente, esaminati: impegni di spesa e altri atti amministrativi.

2. Atti verificati

TIPOLOGIA	NUMERO
Determinazioni dirigenziali di impegno di spesa	32
Altri atti amministrativi	109

Sulla base di quanto previsto nel Piano di Auditing 2025, al fine di rendere più incisivo il controllo, è stata, altresì, effettuata un'altra tipologia di indagine a campione avente carattere “oggettivo” e non “soggettivo”, nel senso che ha interessato una determinata categoria di atti e non un particolare settore dell'Ente.

L'individuazione del campione da cui estrarre gli atti da controllare è avvenuta sulla base dell'oggetto di ricerca inserito nel registro informatico delle determinazioni dirigenziali.

Sono state sottoposte, pertanto, a controllo le seguenti tipologie di provvedimenti, adottati durante il trimestre di che trattasi da tutti i settori dell'Ente, pari al numero accanto ad ognuna indicato:

TIPOLOGIA DI ATTI	NUMERO
Affidamento lavori	6
Acquisizione di beni e servizi	9 Affidamento diretto
Acquisizione di beni e servizi tramite MEPA Convenzioni Consip o Accordo quadro	10
Concessione di contributi e di benefici economici	/
Affidamento di incarichi professionali	1
Autorizzazioni Ambientali	17

3° TRIMESTRE 2025

1.Campione esaminato

A seguito di estrazione del 6 ottobre 2025, giusto verbale n.4/2025, sono stati sorteggiati, per essere sottoposti al controllo successivo di regolarità amministrativa, i seguenti Settori/servizi:

- 1)“ Ambiente, Turismo, Attività Economiche e Produttive, Protezione Civile, Giardino Botanico”
- 2) “Direzione, controlli, anticorruzione e trasparenza”
- 3) “Segreteria e servizi amministrativi, Affari generali, Stampa, Risorse Umane”
- 4) “Polizia provinciale”
- 5) Avvocatura – Affari legali”

Mese estratto del 3° trimestre 2025, nel quale i Settori/servizi sono stati sottoposti a verifica: Luglio.

Tipologie di provvedimenti sorteggiati e, conseguentemente, esaminati: contratti e altri atti amministrativi.

2. Atti verificati

TIPOLOGIA	NUMERO
Contratti	10
Altri atti amministrativi	38

Sulla base di quanto previsto nel Piano di Auditing 2025, al fine di rendere più incisivo il controllo, è stata, altresì, effettuata un'altra tipologia di indagine a campione avente carattere "oggettivo" e non "soggettivo", nel senso che ha interessato una determinata categoria di atti e non un particolare settore dell'Ente.

L'individuazione del campione da cui estrarre gli atti da controllare è avvenuta sulla base dell'oggetto di ricerca inserito nel registro informatico delle determinazioni dirigenziali.

Sono state sottoposte, pertanto, a controllo le seguenti tipologie di provvedimenti, adottati durante il trimestre di che trattasi da tutti i settori dell'Ente, pari al numero accanto ad ognuna indicato:

TIPOLOGIA DI ATTI	NUMERO
Affidamento lavori	5
Acquisizione di beni e servizi	6 Affidamento diretto
Acquisizione di beni e servizi tramite MEPA Convenzioni Consip o Accordo quadro	7
Concessione di contributi e di benefici economici	/
Affidamento di incarichi professionali	1
Autorizzazioni Ambientali	18

4° TRIMESTRE 2025

1.Campione esaminato

A seguito di estrazione del 21 gennaio 2026, giusto verbale n.1/2026, sono stati sorteggiati, per essere sottoposti al controllo successivo di regolarità amministrativa, i seguenti Settori/servizi:

- 1)"Infrastrutture Stradali - Edilizia Scolastica , Patrimonio e Manutenzione "
- 2)"Ragioneria Generale, Economato, Attività negoziali: Contratti, Gare e Concessioni".
- 3)"Politiche Attive del Lavoro e dell'Istruzione, Solidarietà Sociale, Trasporti, Provveditorato, URP, Formazione"
- 4)"Polizia provinciale"
- 5)"Ambiente, Turismo, Attività Economiche e Produttive, Protezione Civile, Giardino Botanico"

Mese estratto del 4° trimestre 2025, nel quale i Settori/servizi sono stati sottoposti a verifica: Novembre.

Tipologie di provvedimenti sorteggiati e, conseguentemente, esaminati: impegni di spesa e altri atti amministrativi.

2. Atti verificati

TIPOLOGIA	NUMERO
Impegni di spesa	46
Altri atti amministrativi	141

Sulla base di quanto previsto nel Piano di Auditing 2025, al fine di rendere più incisivo il controllo, è stata, altresì, effettuata un'altra tipologia di indagine a campione avente carattere "oggettivo" e non "soggettivo", nel senso che ha interessato una determinata categoria di atti e non un particolare settore dell'Ente.

L'individuazione del campione da cui estrarre gli atti da controllare è avvenuta sulla base dell'oggetto di ricerca inserito nel registro informatico delle determinazioni dirigenziali.

Sono state sottoposte, pertanto, a controllo le seguenti tipologie di provvedimenti, adottati durante il trimestre di che trattasi da tutti i settori dell'Ente, pari al numero accanto ad ognuna indicato:

TIPOLOGIA DI ATTI	NUMERO
Affidamento lavori	13
Acquisizione di beni e servizi	4 Affidamento diretto
Acquisizione di beni e servizi tramite MEPA Convenzioni Consip o Accordo quadro	18
Concessione di contributi e di benefici economici	10
Affidamento di incarichi professionali	/
Autorizzazioni Ambientali	9

Sono state sottoposte, inoltre, a controllo n. 21 determinazioni dirigenziali attinenti il PNRR adottate nell'anno 2025.

A) CAMPIONAMENTO ANNUALE

Sono state, pertanto, verificate, nell'anno 2025, complessivamente n. 729 determinazioni dirigenziali di cui n. 102 impegni di spesa, n. 432 atti amministrativi diversi da impegni di spesa, n. 10 contratti (Scritture private), n. 29 affidamenti lavori, n. 64 acquisizioni di beni e servizi, n. 3 affidamenti di incarichi professionali, n.58 autorizzazioni ambientali, n.10 concessione di contributi e n.21 determinazioni dirigenziali attinenti il PNRR

B)**RISULTANZE**

Dalle verifiche effettuate sulle determinazioni di impegno di spesa, sugli atti amministrativi diversi da impegni, contratti nonché sulle diverse tipologie di atti sottoposte a controllo e sulle determinazioni dirigenziali attinenti il PNRR adottate nel 2025, non sono emerse irregolarità di rilievo.

La criticità riscontrata attiene solo per alcuni provvedimenti alla:

- Mancata attestazione dei responsabili del procedimento e del dirigente sull'assenza di conflitto di interesse ex art.6 bis della legge n.241/90
- Mancata attestazione della conformità dell'atto agli strumenti di programmazione politica e finanziaria dell'Ente
- mancato rispetto dei termini di conclusione del procedimento
- non adeguato trattamento dei dati personali e sensibili
- limitatamente ai contributi alla assenza di dichiarazione sull'applicazione delle prescrizioni dettate nel regolamento.

Le risultanze dei controlli confermano nella sostanza la regolarità e correttezza dell'attività amministrativa dell'Ente.

C)**AZIONI CORRETTIVE/DIRETTIVE**

In riferimento alle risultanze dell'analisi e tenuto conto che le carenze rilevate non sono state tali da pregiudicare la giuridica esistenza, la legittimità e l'efficacia dei provvedimenti, sono state impartite le direttive che seguono, volte a migliorare l'attività di predisposizione degli atti.

In merito ai provvedimenti sprovvisti dell'attestazione circa l'assenza di conflitto d'interesse ex art.6 bis della legge n.241/90, i Dirigenti sono stati invitati ad integrare formalmente i provvedimenti con l'attestazione di che trattasi.

Relativamente ai provvedimenti caratterizzati dalla mancata attestazione circa la conformità degli stessi agli strumenti di programmazione dell'Ente, i Dirigenti sono stati invitati ad attenersi, all'obbligo di rendere, ove necessario, la stessa.

Per quanto riguarda, invece, i provvedimenti caratterizzati dal mancato rispetto dei termini di conclusione del procedimento i Dirigenti sono stati invitati all'adozione del provvedimento entro i tempi prescritti.

I Dirigenti sono stati invitati a porre particolare attenzione alla normativa sulla privacy in ordine all'adeguato trattamento dei dati personali e sensibili, nonché a far riferimento, in sede di predisposizione del provvedimento, alle griglie per la rilevazione dei dati utilizzate per il controllo successivo di regolarità amministrativa, di cui al Piano di Auditing, che hanno lo scopo di supporto per la compilazione guidata degli atti.

I Dirigenti, inoltre, sono stati invitati ad attenersi a quanto oggetto della Direttiva n. 11 del 26.06.2023.

Premesso quanto sopra, è stato riscontrato un buon livello in ordine alla redazione degli atti, tuttavia si chiede sempre una maggiore standardizzazione dei format per come inseriti nella piattaforma informatica "atti amministrativi" in uso presso l'ente.

In particolare, si ricorda che va sempre inserita negli atti:

- la dichiarazione di assenza di conflitto di interessi sia del Dirigente che del Responsabile del procedimento;
- i corretti riferimenti ai documenti di programmazione vigenti (Bilancio e DUP e riferimenti a PEG)
- per gli impegni di spesa il riferimento esplicito obbligatorio alla normativa sulla tracciabilità pagamenti 136/2010 e s.m.i.;
- il corretto riferimento all'accertamento e attuazione delle misure di prevenzione della

corruzione e trasparenza di cui al Piano (oggi sezione 2.3 "*rischi corruttivi e trasparenza*" del PIAO vigente).

- nelle determine di affidamento occorre sempre dare atto del ricorso a CONSIP o MEPA o delle motivazioni per cui non si ricorre a dette modalità di acquisto;
- obbligo di rendere, ove necessario, attestazione circa la conformità dell'atto agli strumenti di programmazione dell'Ente

Si ribadisce la necessità del rispetto dei termini di pagamento contrattuali e legali che si impone anche per evitare di incorrere in responsabilità da ritardo cui possa conseguire aggravio di spese per l'ente. A riguardo si rinvia all'art. 4bis D.L. n.13/2023 convertito con modificazioni in L.21/04/2023 n. 41.

Ai sensi della disposizione normativa sopra richiamata il rispetto dei tempi di pagamento costituisce obiettivo di performance comune a tutti i settori.

Si ricorda, infine, con riferimento alla pubblicazione degli atti che la diffusione tramite il sito istituzionale (Albo pretorio, Amministrazione Trasparente ed "Elenco dei provvedimenti" in home page ai sensi della L.R.22/2008, come modificato dalla L.R. n.11/2015) deve rispettare la rigorosa normativa in materia di trattamento dei dati personali e sensibili secondo il principio di minimizzazione e pertinenza.

D) ACCESSO ISPETTIVO

Con Direttiva del Segretario Generale n.8 del 10/07/2025 è stato stabilito di effettuare, per l'anno in corso, tenuto conto delle attività classificate come sensibili alla corruzione individuate nella sottosezione Rischi corruttivi e trasparenza del PIAO 2025-2027 e delle altre attività ad alto rischio di corruzione già sottoposte ad ispezione, l'accesso ispettivo previsto e disciplinato dal Piano di Auditing Controlli Interni anno 2025, sottoponendo a verifica nello specifico le attività espletate durante il primo semestre 2025 dal Settore 4 Tecnico "Infrastrutture stradali - Edilizia scolastica - Patrimonio e Manutenzione" riferite ai procedimenti attinenti le Infrastrutture stradali, al fine di accertarne la regolarità amministrativa.

Procedure sottoposte a verifica

L'attività di verifica, alla quale, alla quale hanno assistito il Dirigente del Settore 4 Tecnico "Infrastrutture stradali - Edilizia scolastica - Patrimonio e Manutenzione" ed il Responsabile del Servizio Infrastrutture stradali si è svolta il 22 ottobre 2025, come risulta dal verbale agli atti dell'ufficio .

La verifica, attinente la regolarità amministrativa, ha riguardato i procedimenti del Servizio Infrastrutture Stradali afferenti il 1° semestre 2025, che si sostanziano negli interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria della rete stradale del territorio provinciale.

A riguardo si prende atto che l'attività posta in essere si sostanzia negli interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria della rete stradale del territorio provinciale, e per tale finalità il servizio Infrastrutture stradali del 4 Settore, nel periodo preso in esame, ha adottato le seguenti determinazioni dirigenziali:

n. 6 Determinazioni Dirigenziali a Contrarre e con Impegno di Spesa per lavori M.S.

n. 1 Determinazioni Dirigenziali a Contrarre e con Impegno di Spesa per lavori M.O.

n. 10 Determinazioni Dirigenziali di Liquidazione

n. 14 Determinazioni Dirigenziali senza Impegno di Spesa

Dette determinazioni sono state esaminate in ordine all'osservanza della normativa ed alla

sussistenza di tutti gli elementi formali e sostanziali.

Negli atti adottati, inoltre, è stato verificato l'inserimento dell'attestazione del responsabile del procedimento e del dirigente, circa l'assenza di conflitto d'interesse ex art. 6 bis, Legge 241/90 come introdotto con Legge 190/2012.

Esiti

Gli atti esaminati non presentano irregolarità di natura amministrativa.

Le determinazioni dirigenziali adottate contengono, altresì, l'attestazione del responsabile del procedimento e del dirigente circa l'assenza di conflitto d'interesse ex art. 6 bis L. 241/90, come introdotto con L. 190/2012.